หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดนครศรีธรรมราช
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อประเมินความถูกต้องและความเชื่อถือได้ของข้อมูลตัวเลขต่างๆ ด้านการเงินการบัญชี (Financial Audit) , การปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Audit) และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องการบริหารงบประมาณการพัสดุ

๒. เพื่อประเมินระบบการควบคุมภายใน ด้านการจัดการ ด้านการเงิน การบัญชี พัสดุ ให้ความมั่นใจว่าส่วนราชการมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสมต่อการป้องกันการทุจริต (Operation Audit)

๓. ประเมินระบบการบริหารจัดการด้านต่าง ๆ ให้เหมาะสม สอดคล้องกับภารกิจ และหลักการกำกับดูแลที่ดี (Good Governance) ในเรื่องความเชื่อถือ ความรับผิดชอบ ความเป็นธรรม และความโปร่งใส (Management Audit)

๔. เพื่อสอบทานการดำเนินโครงการของหน่วยงาน ว่าบรรลุวัตถุประสงค์ที่ระบุในโครงการอย่างมีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ และประหยัดหรือไม่ (Performance Audit)

๕. เพื่อให้มั่นใจว่าระบบสารสนเทศในการดำเนินงานมีความถูกต้องเป็นปัจจุบัน เชื่อถือได้ รวมทั้งระบบการเข้าถึงข้อมูลในการปรับปรุงแก้ไขและการเก็บรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและมีการใช้งานจริง (Technical Information Audit)

๖. ให้คำปรึกษาอย่างเป็นอิสระและเที่ยงธรรมเพื่อให้การดำเนินงานของหน่วยงานเป็นไปตามระเบียบและข้อบังคับ

๗. เพื่อติดตามผลการดำเนินงานและเสนอแนะการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

๘. เพื่อให้ผู้บริหารรับทราบข้อมูลเพื่อประกอบการตัดสินใจ

ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดนครศรีธรรมราชจะดำเนินการตรวจสอบ ด้านFinancial & Compliance ด้าน Performance ด้าน Information technology ด้าน Operational และด้าน Management หน่วยรับตรวจและโครงการที่จะตรวจสอบ ดังนี้

๑. ตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Financial & Compliance Audit)

๑.๑ ส่วนราชการส่วนภูมิภาค ๙ หน่วยงาน ดังนี้

๑) สำนักงานประมงจังหวัดนครศรีธรรมราช

๒) สำนักงานทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมจังหวัดนครศรีธรรมราช

๓) สำนักงานปฏิรูปที่ดินจังหวัดนครศรีธรรมราช

๔) สำนักงานประชาสัมพันธ์จังหวัดนครศรีธรรมราช

๕) สำนักงานสหกรณ์จังหวัดนครศรีธรรมราช

๖) สำนักงานแรงงานจังหวัดนครศรีธรรมราช

๗) ที่ทำการปกครองจังหวัดนครศรีธรรมราช

๘) สำนักงานอุตสาหกรรมจังหวัดนครศรีธรรมราช

๙) สำนักงานจังหวัดนครศรีธรรมราช

๑.๒ โครงการที่ได้รับงบประมาณภายใต้งบประมาณกรมจังหวัดและกลุ่มจังหวัด จำนวน ๙ โครงการ ดังนี้

๑) โครงการแก้ไขปัญหาตามความต้องการของประชาชนระดับพื้นที่ด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม กิจกรรมขุดลอกพรุจระเข้ไข่ หมู่ที่ ๕ ตำบลทุ่งปรัง อำเภอสิชล จังหวัดนครศรีธรรมราช งบประมาณ ๙,๓๔๕,๒๐๐ บาท สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดนครศรีธรรมราช หน่วยงานรับผิดชอบ

๒) โครงการป้องกันและระงับอัคคีภัยในสถานศึกษา งบประมาณ ๖,๘๓๑,๕๐๐ บาท สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดนครศรีธรรมราช หน่วยงานรับผิดชอบ

๓) โครงการส่งเสริมศักยภาพด้านสังคมและวิถีชีวิตในพื้นที่กลุ่มจังหวัดภาคใต้ฝั่งอ่าวไทย กิจกรรมพัฒนาระบบแจ้งเตือนภัยและการบริหารจัดการภัยพิบัติทางธรรมชาติกลุ่มจังหวัดภาคใต้ฝั่งอ่าวไทย งบประมาณ ๖,๗๑๒,๕๐๐ บาท สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดนครศรีธรรมราช หน่วยงานรับผิดชอบ

๔) โครงการแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนระดับพื้นที่ด้านการเกษตรด้วยเทคโนโลยีและนวัตกรรม กิจกรรมการพัฒนาศักยภาพการใช้พื้นที่เกษตรให้เกิดประโยชน์สูงสุด งบประมาณ ๔,๗๖๒,๙๐๐ บาท สำนักงานเกษตรจังหวัดนครศรีธรรมราช หน่วยงานรับผิดชอบ

๕) โครงการแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนระดับพื้นที่ด้านการเกษตรด้วยเทคโนโลยีและนวัตกรรม กิจกรรมการพัฒนาศักยภาพการแปรรูปมังคุดโดยใช้เทคโนโลยีและนวัตกรรม งบประมาณ ๒,๗๓๔,๒๐๐ บาท สำนักงานเกษตรจังหวัดนครศรีธรรมราช หน่วยงานรับผิดชอบ

๖) โครงการแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนระดับพื้นที่ด้านการเกษตรด้วยเทคโนโลยีและนวัตกรรม กิจกรรมการเพิ่มศักยภาพแปรรูปข้าว โดยใช้เทคโนโลยีและนวัตกรรม งบประมาณ ๑,๓๗๑,๑๐๐ บาท สำนักงานเกษตรจังหวัดนครศรีธรรมราช หน่วยงานรับผิดชอบ

๗) โครงการประชาสัมพันธ์สนับสนุนยุทธศาสตร์การพัฒนาและสร้างภาพลักษณ์ที่ดีจังหวัดนครศรีธรรมราช งบประมาณ ๑,๕๗๖,๐๐๐ บาท สำนักงานประชาสัมพันธ์จังหวัดนครศรีธรรมราช หน่วยงานรับผิดชอบ

๘) โครงการเพิ่มศักยภาพสินค้าประมงที่สำคัญของกลุ่มจังหวัดภาคใต้ฝั่งอ่าวไทย กิจกรรมเพิ่มประสิทธิภาพสัตว์น้ำเศรษฐกิจในแหล่งน้ำธรรมชาติ งบประมาณ ๒,๑๗๗,๖๐๐ บาท สำนักงานประมงจังหวัดนครศรีธรรมราช หน่วยงานรับผิดชอบ

๙) โครงการเพิ่มศักยภาพสินค้าประมงที่สำคัญของกลุ่มจังหวัดภาคใต้ฝั่งอ่าวไทย กิจกรรมพัฒนาการเลี้ยงปลาน้ำจืดด้วยระบบการผลิตปลาคุณภาพ งบประมาณ ๒,๒๐๗,๒๑๖ บาท สำนักงานประมงจังหวัดนครศรีธรรมราช หน่วยงานรับผิดชอบ

๒. ตรวจสอบด้าน Performance Audit โครงการภายใต้งบประมาณกรมจังหวัดและกลุ่มจังหวัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ จำนวน ๖ โครงการ ดังนี้

๑) โครงการก่อสร้างถนนเพื่อการปั่นจักรยานสายพัฒนาการคูขวาง-ปากนคร อำเภอเมืองนครศรีธรรมราช จังหวัดนครศรีธรรมราช งบประมาณ ๔๒,๓๑๕,๔๐๐ บาท สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดนครศรีธรรมราช หน่วยงานรับผิดชอบ

๒) โครงการเมืองน่าอยู่ กิจกรรมก่อสร้างเขื่อนเลียบคลองบางโหนด หมู่ที่ ๑, ๓ ตำบลขนอม อำเภอขนอม จังหวัดนครศรีธรรมราช งบประมาณ ๒๐,๙๗๒,๐๐๐ บาท ที่ทำการปกครองอำเภอขนอม หน่วยงานรับผิดชอบ

๓) โครงการก่อสร้างสะพานคอนกรีตเสริมเหล็ก ตำบลชะมาย อำเภอทุ่งสง จังหวัดนครศรีธรรมราช งบประมาณ ๒๐,๐๐๒,๖๐๐ บาท ที่ทำการปกครองจังหวัดนครศรีธรรมราช หน่วยงานรับผิดชอบ

๔) โครงการป้องกันการกัดเซาะชายฝั่งทะเล งบประมาณ ๓๔,๖๙๔,๙๐๐ บาท สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดนครศรีธรรมราช หน่วยงานรับผิดชอบ

๕) โครงการก่อสร้างถนนลาดยางแบบแอสฟัลท์ติกคอนกรีต สายสี่แยกคลองทราย-หูด่าน งบประมาณ ๑๗,๖๐๐,๘๐๐ บาท ที่ทำการปกครองอำเภอชะอวด หน่วยงานรับผิดชอบ

๖) โครงการก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายโคกกฐิน –หนองหม้อ หมู่ที่ ๒,๓,๑๐ ตำบลเชียรเขา และหมู่ที่ ๙ ตำบลสวนหลวง อำเภอเฉลิมพระเกียรติ จังหวัดนครศรีธรรมราช งบประมาณ ๑๓,๘๑๖,๐๐๐ บาท ที่ทำการปกครองอำเภอเฉลิมพระเกียรติ หน่วยงานรับผิดชอบ

๓. ตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information technology Audit) ตรวจสอบระบบติดตามประเมินผลแผนงานโครงการตามแผนปฏิบัติราชการประจำปีของจังหวัดและกลุ่มจังหวัด ๑ ระบบ

๔. ตรวจสอบด้านการปฏิบัติงาน (Operational Audit) ประเมินระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ ๙ หน่วย ตามแผนการตรวจสอบด้านการเงินและบัญชี

๕. ตรวจสอบด้านการบริหาร (Management Audit) ตรวจสอบการบริหารจัดการให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับภารกิจและหลักการกำกับดูแลที่ดี ของหน่วยรับตรวจ ๙ หน่วย ตามแผนการตรวจสอบด้านการเงินและบัญชี

๖. ด้านการบริการให้คำปรึกษา โดยกิจกรรม และเรื่องที่ให้คำปรึกษาตามวัตถุประสงค์ ของผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ หน่วยรับตรวจ รวมทั้งบุคคลภายนอกซึ่งมีส่วนเกี่ยวข้อง

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. นางสาวอาภรณ์ นาคแก้ว นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๒. นางสาวสุมาลี พรหมเกตุ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
๓. นางสาวทิศารัตน์ แก้วสีดำ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

งบประมาณ

งบประมาณที่จะใช้ในการตรวจสอบ ประกอบด้วย

๑. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	เป็นเงิน	๕๗,๘๐๐	บาท
๑. ค่าอบรม / สัมมนา	เป็นเงิน	๑๐๐,๐๐๐	บาท
๒. ค่าใช้จ่ายอื่น เช่นค่าวัสดุสำนักงาน	เป็นเงิน	๒๔,๘๐๐	บาท
	รวมเงินทั้งสิ้น	๑๘๒,๖๐๐	บาท

ลงชื่อ ..... ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางสาวอาภรณ์ นาคแก้ว)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

ลงชื่อ ..... ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ
(นายจำเริญ ทิพญพงศ์ธาดา)
ผู้ว่าราชการจังหวัดนครศรีธรรมราช